

Iserit A/S

**Afdeling
160**

Årsrapport 2014

Regnskabsperiode 1. januar til 31. december 2014

| INDHOLDSFORTEGNELSE | SIDE |
|------------------------------|------|
| AFDELINGSOPLYSNINGER | 3 |
| REGNSKABSPÅTEGNING | 3 |
| REVIEWPÅTEGNING | 4 |
| BERETNING FOR ÅRET 2014 | 5 |
| ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS | 6 |
| RESULTATOPGØRELSE FOR 2014 | 8 |
| BALANCE PR. 31 DECEMBER 2014 | 10 |
| NOTER | 11 |
| SAMMENDRAG | 15 |

Afdelingsdata

Bygningsejer Kommuneqarfik Sermersooq
Administrator Iserit A/S
Afdelingsnummer 160
Ibrugtagningsår 1987-1999
Antal lejemål 222
Boligtype Fler-familiehuse

| | 01-01-2014 | 31-12-2014 |
|--|------------|------------|
| Boligareal | 16.845 | 16.845 |
| Administrationsvederlagssats pr. lejemål | | 4.536 |

Afdelingen består af lejemål i: Attartu, Paarnat og Eqalugalinnuit, Nuuk.

Forsikring

Udgifter til bygningsforsikring kr. pr. m2 24,00

Revision

Deloitte, Statautoriseret Revisionspartnerselskab

Bestyrelsen er sammensat som følger

Malene Didriksen formand
Suso Heinrich formandsuppleant
Jensine Brandt bestyrelsesmedlem
Aggooraq Lyngé bestyrelsesmedlem
Arnajaaq Lyngé suppleant
Holger Kristiansen suppleant

REGNSKABSPÅTEGNING

I henhold til landstingsforordning om leje § 26 udarbejder udlejer (ved administrator) hvert år en årsrapport der reviewes og forelægges boligafdelingsbestyrelsen til udtalelse, inden det endeligt godkendes af udlejer (ved bygningsejer)

I stk. 4 anføres at årsrapporten fremsendes til afdelingsbestyrelsen til orientering, når det er endeligt godkendt af udlejer (ved bygningsejer)

Årsrapporten indstilles hermed til bygningsejerens godkendelse

Administrator

Iserit A/S


Torben Kortegaard

Direktør

Den uafhængige revisors erklæring

Til bygningsejer i boligafdeling 160

Vi har udført review af årsrapporten for boligafdeling 160 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014. Årsrapporten aflægges efter Hjemmestyrets bekendtgørelse nr. 12 af 23. april 2008 om udlejning af ejendomme til beboelse.

Administrators ansvar for årsrapporten

Administrators ledelse har ansvaret for udarbejdelse af en årsrapport, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med Hjemmestyrets bekendtgørelse nr. 12 af 23. april 2008 om udlejning af ejendomme til beboelse. Administrators ledelse har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som administrators ledelse anser for nødvendig for at udarbejde en årsrapport uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsrapporten. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge grønlandsk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsrapporten som helhed ikke i alle henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til administrators ledelse og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsrapporten.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at mene, at årsrapporten ikke giver et retvisende billede af boligafdelingens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af boligafdelingens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 i overensstemmelse med Hjemmestyrets bekendtgørelse nr. 12 af af 23 april 2008 om udlejning af ejendomme til beboelse.

Supplerende oplysning vedrørende forståelse af reviewet

Boligafdelingen har medtaget godkendte budgettal som sammenligningstal i overensstemmelse med krav til regnskabsaflæggelse for hjemmestyrets og kommuners udlejningsejendomme i Hjemmestyrets bekendtgørelse nr. 12 af 23. april 2008 om udlejning af ejendomme til beboelse. Budgetterne har ikke været underlagt review.

Nuuk, den 25. februar 2015


Deloitte
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Peter A. Wistoft
Statsautoriseret revisor

BERETNING FOR ÅRET 2014

Boligafdelingen har et overskud på 226 tus. kr. en positiv mellemregning på 8409 tus.kr. Afdelingens henlæggelser (formue) er på 5215 tus. kr.

Årets resultat svarer til 2,3 % af årets husleje.
Lejeindtægten ligger i år 2014 på kr. 586 pr. m².
Lejeindtægten er steget med 201 t.kr. i forhold til sidste år.

Afdelingens udgifter i året fordeler sig således: Kapitalafkast til bygningsejer: 32,8%, offentlig og andre faste udgifter: 8,4%, afdelingens energiforbrug 3,5%, adm.bidrag og revision 10,4%, variable udgifter, herunder ejendomsservice og snerydning: 10,3%, almindelig vedligeholdelse 9,8%, diverse udgifter, herunder tilskud til afdelingsbestyrelser 0,1%, samt henlæggelser til planlagt periodisk vedligeholdelse, fraflytning m.v. 24,2%. Andre poster: 0,2 % af udgifterne.

Pr. 31.12.2014 består afdelingen af 222 lejemål, svarende til 16845 m².

Resultatet er påvirket positivt af at det har være muligt at reducere hensættelsen til tab med 134 tus.kr. Der i løbet af året udskrevet 419 rykkerskrivelser og foretaget 1 udsættelser.

Der har været 25 indflytninger i afdelingen og 25 fraflytninger.
Udgifterne til tomme boliger er 125 tus.kr. Det er en stigning på 40 tus.kr. i forhold til sidste år.

Der er igangsat arbejder på i alt 5282 tus. kr., hvilket er 700 tus. kr. mere end budgetteret.

Der er henlagt fuldt ud til periodisk planlagt vedligeholdelse, normalinstandsættelse samt tab ved fraflytning og lejeledighed.
Den samlede henlæggelse udgør i alt 2400 tus.kr.

Boligafdelingen modtager for året 2014 en forrentning af mellemregningen på i alt 1,5%, i alt 122 tus.kr.

Med et overskud og en formue må afdelingens økonomi vurderes som udmærket

Kommunen har året ydet i alt 9998 tus. kr. til reinvesteringsarbejder. Heraf har afdelingen modtaget i alt 2146 tus. kr.

Der er ikke i øvrigt indtruffet begivenheder efter balancedagen, som kan påvirke bedømmelsen af årsrapporten.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

1. Generelt

Sammenligningstal for 2013 svarer til det aflagte regnskab for år 2013. Sammenligningstallene tilpasses ikke i forbindelse med til- og afgang af lejemål.

2. Indtægter

Indtægter består hovedsagligt af huslejeopkrævninger, renteindtægter i den fælles kapitalforvaltning og erstatninger fra 3. part. Indtægter videreføres i den periode, som indtægten vedrører.

3. Udgifter

Udgifter opdeles i offentlige og andre faste udgifter, variable udgifter, henlæggelser samt ekstraordinære udgifter.

4. Kapitalafkast

Der opkræves i henhold til lovgivning om legeberegning, et kapitalafkast via huslejen til bygningsejer.

5. Administration

Administrator har med bygningsejer aftalt et vederlag i 2014 på kr. 4536 pr. lejemål. Derudover dækker posten omkostninger til revisor som er hensat for året i henhold til prisoverslag fra revisor.

6. Forsikringer

Bygningsejer tegner bygningsbrandsforsikring på ejendommen og afregner forud primo hvert år. Lejerne i boligafdelingen skal selv sørge for at tegne indboforsikring, hvis lejer ønsker at sikre sit indbo i tilfælde af tyveri, brand-, storm-, vandskade o.l.

7. Renovation

Kommunen foretager dag- og natrenovation for flerfamiliehuse.

8. EL

Afdelingens el-forbrug vedrører hovedsagligt fælles og udenomsarealer samt vandafledningsforsyning

9. Fremmede tjeneste- og servicemedarbejderydelser

Vedligehold samt renhold af boligafdelingens udenom- og fællesarealer foretages af 3. part i henhold til fortagen udlicitering.

10. Almindelig vedligehold

Almindelig vedligehold vedrører den løbende reparation og vedligehold samt udbedringsarbejder, som ikke er forudset, og dermed ej heller er planlagt.

11. Korrektion vedrørende tidligere år

Korrektion vedrørende tidligere år omfatter omkostninger og indtægter vedrørende tidligere år.

12. Tilgodehavender og kortfristet gæld

Huslejerestancer, herunder tilgodehavende deposita medtages med de samlede tilgodehavender. Hensættelse til imødegåelse af tab opføres herefter under aktiverne, som et fradrag under tilgodehavender. Hensættelse til tab er baseret på en beregning der tager udgangspunkt i restancer, der overstiger 1 måneds husleje for aktuelle lejere samt 94% af fraflyttede lejeres restancer.

Depositata er opført som en gæld til lejer og er beregnet med udgangspunkt i, at der indbetales 3 måneders leje. Depositallån er taget ind under tilgodehavender og er beregnet for de lejere, der er indflyttet i regnskabsåret og som er registreret med en afdragsaftale.

13. Henlæggelser

Der foretages 1 gang årligt en registrering af bygningernes vedligeholdelsesmæssige stand. Hvert enkelt lejemål tilstræbes gennemgået tilsvarende hvert 3. år. På dette grundlag udarbejdes og gennemføres en planlagt og periodisk vedligeholdelsesplan over 20 år og finansieringen sker via midler, der er henlagt via huslejeopkrævningen.

Boligafdeling 160

Derudover henlægges der til boligafdelingens gradvise overtagelse af normalvedligehold ved fraflytning, samt til omkostninger til dækning af tab i forbindelse med fraflytning

14. Resultatdisponering

Udlejer disponerer årets resultat. Overskud kan modregnes i tidligere års underskud eller overføres til henlæggelserne. Underskud kan afvikles over 12 eller maksimalt 24 måneder. I situationer hvor der er tale om nødlidende afdelinger, vil en økonomisk redningsplan for en boligafdeling, der lider under store akkumulerede underskud, typisk strække denne periode udover de anførte 2 år.

| Resultatopgørelse | | | | | |
|--------------------------|-------------|---|---|---|---|
| Kontonr | Note | Specifikation | Regnskab 01-01-14 31-12-14 | Regnskab 01-01-13 31-12-13 (1.000 kr.) | Budget 01-01-14 31-12-14 (1.000 kr.) |
| | | Udgifter | | | |
| | | Ordinære udgifter | | | |
| | | Offentlige og andre faste udgifter | | | |
| 101 | | Kapitalafkast | 3.253.392 | 3.253 | 3.253 |
| 107 | | Vandafgift | 0 | 0 | 0 |
| 109 | | Renovation | 435.557 | 277 | 287 |
| 110 | | Forsikringer | 403.980 | 266 | 270 |
| 111 | | Afdelingens energiforbrug | 350.084 | 299 | 327 |
| 112 | | Administration | 1.032.511 | 1.032 | 1.032 |
| | | Offentlige og andre faste udgifter i alt | 5.475.524 | 5.128 | 5.169 |
| | | Variable udgifter | | | |
| 114 | | Ejendomsfunktionærydelser | 771.531 | 824 | 827 |
| 114 | 1 | Fremmede tjenesteydelser | 253.055 | 236 | 281 |
| 115 | 2 | Almindelig vedligeholdelse | 976.846 | 473 | 1.036 |
| 116 | 3 | Planlagt vedligeholdelse | 0 | 0 | 0 |
| 117 | 4 | Normalstandsættelse ved fraflytning | 0 | 0 | 0 |
| 118 | | Særlige aktiviteter i alt | 0 | 0 | 0 |
| 119 | | Diverse udgifter | 32.622 | 68 | 374 |
| | | Variable udgifter i alt | 2.034.053 | 1.601 | 2.517 |
| | | Henlæggelser | | | |
| 120 | | Plan./periodisk vedl./fornyelse | 2.300.000 | 1.950 | 2.300 |
| 121 | | Normalstandsættelse ved fraflytning | 50.000 | 125 | 50 |
| 123 | | Henlagt til tab ved fraflytning | 50.000 | 70 | 50 |
| 126 | | Afskrivning på forbedringsarbejder | 0 | 0 | 0 |
| 124.8 | | Henlæggelser i alt | 2.400.000 | 2.145 | 2.400 |
| | | Samlede ordinære udgifter | 9.909.577 | 8.874 | 10.086 |

| Resultatopgørelse | | | | | |
|-------------------|------|--|----------------------------------|---|---|
| Kontonr | Note | Specifikation | Regnskab 01-01-14 31-12-14 | Regnskab 01-01-13 31-12-13 (1.000 kr.) | Budget 01-01-14 31-12-14 (1.000 kr.) |
| | | Ekstraordinære udgifter | | | |
| 129 | 5 | Tab ved lejeledighed | 0 | 0 | -18 |
| 130 | | 1. Tab ved fraflytninger | 69.943 | | 0 |
| | | 2. Heraf dækker henlæggelser | -69.943 | 0 | 0 |
| 131 | | Renter | 0 | 0 | 0 |
| 133 | | Afvikling af drifts- og likviditetsunderskud | 0 | 0 | 0 |
| 133 | | Hensat tab debitorer | 0 | 78 | -100 |
| 134 | | Korrektion vedr. tidligere år | 0 | 0 | 0 |
| 135 | | Godtgørelse til fraflyttede lejere | 0 | 0 | 0 |
| 136 | | Tilskud til afdelingsbestyrelser mm | 0 | 0 | 0 |
| 137 | | Ekstraordinære udgifter i alt | 0 | 78 | -118 |
| 139 | | Udgifter i alt | 9.909.577 | 8.952 | 9.968 |
| 140 | | Årets resultat overført | 225.636 | 865 | 18 |
| 220 | | Udgifter og årets resultat i alt | 10.135.213 | 9.817 | 9.986 |
| | | Indtægter | | | |
| | | Andre ordinære indtægter | | | |
| 201 | 6 | Lejeindtægter | 9.878.760 | 9.678 | 9.884 |
| 202 | | Renter | 122.377 | 130 | 102 |
| 203.9 | 7 | Andre ordinære indtægter | 0 | 9 | 0 |
| | | Andre indtægter | | | |
| 204 | | Driftssikring og løbende særlig driftsstøtte | 0 | 0 | 0 |
| 206 | | Korrektion vedr. tidligere år | 0 | 0 | 0 |
| 206 | | Reg.debitorhensættelse m.m. | 134.076 | 0 | 0 |
| 207 | | Andre ekstraordinære indtægter | 0 | 0 | 0 |
| 208 | | Andre indtægter i alt | 134.076 | 0 | 0 |
| 209 | | Indtægter i alt | 10.135.213 | 9.817 | 9.986 |

| Balance | | | | |
|---|------|---|----------------------|-------------------------------------|
| Kontonr | Note | Specifikation | Regnskab 31-12-14 | Regnskab 31-12-13 (1.000 kr.) |
| AKTIVER | | | | |
| Tilgodehavende | | | | |
| 303 | | Forbedringer | 0 | 0 |
| 305 | 8 | 1. Leje inkl. varme | 175.702 | 131 |
| | | 2. Deposita lån | 97.314 | 165 |
| | | 3. Varmeudgift | 1.952.727 | 2.020 |
| | | 4. Vandudgift | 390.162 | 366 |
| | | 5. Periodeafgrænsningsposter | 0 | 24 |
| | | 6. Beboerregninger | 0 | 20 |
| | | 7. Diverse tilgodehavender | 143.444 | 93 |
| | | Tilgodehavende i alt | 2.759.349 | 2.818 |
| 307 | | Mellemregning med boligadministrator | 8.408.893 | 10.380 |
| 307 | | Forsikringsager | 0 | 0 |
| 309 | | OMSÆTNINGSAKTIVER IALT | 11.168.242 | 13.198 |
| 310 | | Aktiver i alt | 11.168.242 | 13.198 |
| PASSIVER | | | | |
| Henlæggelser (afdelingens opsparing) | | | | |
| 401 | 9 | Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelser | 1.851.682 | 3.443 |
| 402 | 10 | Normalistandsættelse ved fraflytning | 612.920 | 751 |
| 405 | 11 | Tab ved lejeledighed og fraflytninger | 2.750.477 | 2.895 |
| 406 | | Andre henlæggelser | 0 | |
| | | Henlæggelser i alt | 5.215.079 | 7.089 |
| 407 | 12 | Underskud | 0 | 0 |
| | | Henlæggelser - underskud | 5.215.079 | 7.089 |
| Langfristet gæld | | | | |
| 414 | | Deposita | 1.852.540 | 1.796 |
| 417 | | Langfristet gæld i alt | 1.852.540 | 1.796 |
| Kortfristet gæld | | | | |
| 419 | | Aconto varmebidrag | 1.850.905 | 1.839 |
| 419 | | Aconto vandbidrag | 472.247 | 470 |
| 423 | 13 | Forudbetalt leje | 82.265 | 108 |
| 307 | | Mellemregning med boligadministrator | 0 | 0 |
| 425 | 14 | Anden gæld | 1.695.206 | 1.896 |
| 426 | | Kortfristet gæld i alt | 4.100.623 | 4.313 |
| 430 | | Passiver i alt (inkl. årets resultat) | 11.168.242 | 13.198 |

| Noter til resultatopgørelsen | | | | | |
|-------------------------------------|-----------------|--|---|---|---|
| Note | Kontonr. | Specifikation | Regnskab 01-01-14 31-12-14 | Regnskab 01-01-13 31-12-13 (1.000 kr.) | Budget 01-01-14 31-12-14 (1.000 kr.) |
| 1 | 114 | FREMMEDE TJENESTEYDELSER | | | |
| | | Leje af viceværtslokale | 0 | 0 | 0 |
| | | Trappevask | 26.365 | 19 | 0 |
| | | Snerydning | 206.630 | 206 | 234 |
| | | Leje af materiel til renholdelse/rydning | 0 | 0 | 0 |
| | | Maskiner | 0 | 0 | 0 |
| | | Snekastere | 0 | 0 | 0 |
| | | Værktøj | 0 | 0 | 3 |
| | | Brændstof maskiner | 0 | 0 | 0 |
| | | Rengøringsartikler | 0 | 2 | 0 |
| | | Skorstensfejning | 2.240 | 0 | 0 |
| | | Vagtordning | 17.820 | 9 | 44 |
| | | FREMMED TJENESTEYDELSER IALT | 253.055 | 236 | 281 |
| 2 | 115 | ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE | | | |
| | | Terræn | 0 | 0 | 0 |
| | | Hovedstandsættelse | 0 | 0 | 0 |
| | | Primære bygningsdele | 20.297 | 29 | 0 |
| | | Kompletterende bygningsdele | 348.739 | 115 | 290 |
| | | Overflader | 9.422 | 22 | 25 |
| | | VVS-anlæg | 320.519 | 187 | 320 |
| | | El-anlæg og mekaniske anlæg | 270.871 | 98 | 240 |
| | | Inventar | 24.198 | 11 | 100 |
| | | Øvrige dele | -17.200 | 11 | 61 |
| | | ALMINDELIG VEDLIGEHOLDELSE IALT | 976.846 | 473 | 1.036 |
| 3 | 116 | PLANL. OG PERIODISK VEDLIGEHOLDELSE | | | |
| | | PPV-Terræn | 0 | 0 | 0 |
| | | PPV-Primære bygningsdele | 14.524 | 0 | 0 |
| | | PPV-Kompletterende bygningsdele | 2.398.673 | 831 | 483 |
| | | PPV-Overflader | 554.048 | 419 | 1.954 |
| | | PPV-VVS-anlæg | 551.690 | 497 | 341 |
| | | PPV-El-anlæg og mekaniske anlæg | 95.188 | 80 | 0 |
| | | PPV-Inventar | 214.344 | 63 | 264 |
| | | PPV-Øvrige dele | 288.288 | 116 | 204 |
| | | | 4.116.754 | 2.006 | 3.246 |
| | | Heraf dækkes ved henlæggelser | -4.116.754 | -2.006 | -3.246 |
| | | EJ DÆKKET AF HENLÆGGELSER IALT | 0 | | |

| Noter til resultatopgørelsen | | | | | |
|-------------------------------------|-----------------|--|---|---|---|
| Note | Kontonr. | Specifikation | Regnskab 01-01-14 31-12-14 | Regnskab 01-01-13 31-12-13 (1.000 kr.) | Budget 01-01-14 31-12-14 (1.000 kr.) |
| 4 | 117 | NORMALISTANDSÆTTELSE. VED FRAFLYTNING | | | |
| | | Normal istandsættelse ved fraflytning | 188.059 | 199 | 300 |
| | | Heraf dækkes af tidligere henlæggelser | -188.059 | -199 | -300 |
| | | Heraf dækkes af lejers andel af istandsættelse | 0 | 0 | 0 |
| | | NORMALISTANDS. V/ FRAFLYTN. IALT | 0 | 0 | 0 |
| 5 | 129 | TAB VED LEJELEDIGHED | | | |
| | | Varmetab - tomme lejligheder | 0 | 0 | 44 |
| | | Lejetab - tomme lejligheder | 104.511 | 51 | 0 |
| | | Lejetab - særlige lejemål | 0 | 0 | 0 |
| | | Vandafgift - tomme lejligheder | 1.930 | 5 | 0 |
| | | EI - tomme lejligheder | 18.171 | 29 | 0 |
| | | Heraf dækket af henlæggelser | -124.612 | -84 | -62 |
| | | Hensat til tab på debitorer | 0 | 0 | 0 |
| | | TAB VED LEJELEDIGHED IALT | 0 | 0 | -18 |
| 6 | 201 | LEJEINDTÆGTER | | | |
| | | Leje (excl. Kapitalafkast og adm. bidrag)-(lejeart 10) | 5.586.036 | 5.385 | 9.869 |
| | | Kapitalafgift (lejeart 10) | 3.253.392 | 3.253 | 0 |
| | | Administrationsbidrag (lejeart 11) | 1.025.136 | 1.025 | 0 |
| | | Leje - særlige lejemål | 14.196 | 14 | 15 |
| | | Boligbidrag | 0 | 0 | 0 |
| | | Differencebetaling | 0 | 0 | 0 |
| | | Særlig lejeforhøjelse i forbedrede lejemål | 0 | 0 | 0 |
| | | LEJEINDTÆGTER I ALT | 9.878.760 | 9.678 | 9.884 |
| 7 | 203 | ANDRE ORDINÆRE INDTÆGTER | | | |
| | | Tilskud | 0 | 0 | 0 |
| | | Elbidrag | 0 | 0 | 0 |
| | | Drift af møde- og selskabslokaler | 0 | 0 | 0 |
| | | Særligt varmebidrag | 0 | 0 | 0 |
| | | Underbringelser | 0 | 0 | 0 |
| | | Indtægt/udgift forsikring | 0 | 0 | 0 |
| | | Modtagne erstatninger | 0 | 0 | 0 |
| | | Diverse | 0 | 9 | 0 |
| | | ANDRE ORDINÆRE INDTÆGTER IALT | 0 | 9 | 0 |

| Noter til balance | | | | |
|--------------------------|-----------------|---|------------------------------|--|
| Note | Kontonr. | Specifikation | Regnskab 31-12-14 | Regnskab 31-12-13 (1.000 kr.) |
| 8 | 305 | LEJE INCL. VARME | | |
| | | Tilgodehavende hos lejere | 97.639 | 96 |
| | | Tilgodehavende indflyttere | 76.293 | 57 |
| | | Tilgodehavende fraflyttere | 755.927 | 867 |
| | | Hensættelse til tab på lejertilgodehavende | -754.156 | -888 |
| | | Betalingsaftaler og øvrige debitorer | 0 | 0 |
| | | Leje af festlokale | 0 | 0 |
| | | Råderet | 0 | 0 |
| | | LEJE INCL. VARME IALT | 175.702 | 131 |
| HENLÆGGELSER | | | | |
| 9 | 401 | PLANLAGT OG PERIODISK VEDL. OG FORNYELSE | | |
| | | Henlagt tidligere år | 3.442.800 | 2.634 |
| | | Forbrug af henlæggelser (kto 116.900) | -4.116.754 | -2.006 |
| | | Henlagt indeværende år (kto 120.110) | 2.300.000 | 1.950 |
| | | Overført overskud | 225.636 | 865 |
| | | SALDO ULTIMO | 1.851.682 | 3.443 |
| 10 | 402 | ISTANDSÆTTELSE VED FRAFLYTNING (A-ORDN) | | |
| | | Henlagt tidligere år | 750.979 | 825 |
| | | Forbrug af henlæggelser (kto 117.020) | -188.059 | -199 |
| | | Henlagt indeværende år (kto 121.110) | 50.000 | 125 |
| | | Overført overskud | 0 | 0 |
| | | SALDO ULTIMO | 612.920 | 751 |
| 11 | 405 | TAB VED LEJELEDIGHED OG FRAFLYTNINGER | | |
| | | Henlagt tidligere år | 2.895.032 | 2.984 |
| | | Reg. til primo, hensættelser til tab | 0 | 0 |
| | | Forbrug af henlæggelser (kto. 129.120) | -124.612 | -84 |
| | | Forbrug af henlæggelser (kto. 130.120) | -69.943 | -75 |
| | | Henlagt indeværende år (kto 123.110) | 50.000 | 70 |
| | | Overført overskud | 0 | 0 |
| | | SALDO ULTIMO | 2.750.477 | 2.895 |

| Noter til balance | | | | |
|--------------------------|-----------------|--------------------------------------|------------------------------|--|
| Note | Kontonr. | Specifikation | Regnskab 31-12-14 | Regnskab 31-12-13 (1.000 kr.) |
| 13 | 423 | Forudbetalt leje incl varme | | |
| | | Forudbetalt leje iflg. lejekontrakt | 0 | 0 |
| | | Forudbetalt leje | 82.116 | 108 |
| | | Forudbetalt leje indflyttere | 149 | 0 |
| | | Ikke-afregnede fraflyttere | 0 | 0 |
| | | FORUDBETALT LEJE I ALT | 82.265 | 108 |
| 14 | 425 | Anden gæld | | |
| | | Kontant afregning - overdragelse | 0 | 0 |
| | | Rekvitioner (Forud) | 35.600 | 53 |
| | | Kreditor (samlekonto) | 157.916 | 361 |
| | | Vandregnskaber-hensættelser | -463 | 0 |
| | | Depositum - festlokaler | 25.000 | 10 |
| | | Ikke-afregnet boligsikring | 84.552 | 88 |
| | | Ikke-afregnet kapitalafkast | 1.355.580 | 1.356 |
| | | Diverse kreditorer | 7.375 | 7 |
| | | Afsluttede varmeregnskaber | -4.059 | 0 |
| | | Modregning Forbrugsafgr. Nuv. lejere | 0 | 0 |
| | | Ikke-afregnede fraflyttere | 33.705 | 21 |
| | | Periodeafgrænsningsposter | 0 | 0 |
| | | ANDEN GÆLD I ALT | 1.695.206 | 1.896 |

| Resultatopgørelse | | | |
|---|--|--|--|
| Specifikation | Regnskab 2014 (1.000 kr.) | Regnskab 2013 (1.000 kr.) | Budget 2014 (1.000 kr.) |
| Udgifter | | | |
| Ordinære udgifter | | | |
| Offentlige og andre faste udgifter | 5.476 | 5.128 | 5.169 |
| Variable udgifter | 2.034 | 1.601 | 2.517 |
| Henlæggelser | 2.400 | 2.145 | 2.400 |
| Samlede ordinære udgifter | 9.910 | 8.874 | 10.086 |
| Ekstraordinære udgifter | 0 | 78 | -118 |
| Udgifter i alt | 9.910 | 8.952 | 9.968 |
| Årets resultat overført | 226 | 865 | 18 |
| Udgifter og årets resultat i alt | 10.135 | 9.817 | 9.986 |
| Indtægter | | | |
| Andre ordinære indtægter | | | |
| Lejeindtægter | 9.879 | 9.678 | 9.884 |
| Renter | 122 | 130 | 102 |
| Andre ordinære indtægter | 0 | 9 | 0 |
| Ordinære indtægter | 10.001 | 9.817 | 9.986 |
| Andre indtægter | 134 | 0 | 0 |
| Indtægter i alt | 10.135 | 9.817 | 9.986 |

Balance

| Specifikation | Regnskab 2014 (1.000 kr.) |
|--|--|
| AKTIVER | |
| Forbedringer | 0 |
| Tilgodehavende | 2.759 |
| Mellemregning med boligadministrator | 8.409 |
| Aktiver i alt | 11.168 |
| PASSIVER | |
| Henlæggelser (afdelingens opsparing) | 5.215 |
| Underskud | 0 |
| Deposita | 1.853 |
| Mellemregning med boligadministrator | 0 |
| Forudbetalt leje | 0 |
| Kortfristet gæld | 4.101 |
| Passiver i alt (inkl. årets resultat) | 11.168 |